

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

Uč. POD – 3

POZNÁMKY

k 31.12.2024

A. Úvodná časť

a) Prílohu predkladá:

Názov, sídlo:	Nijani s.r.o.
Právna forma:	112
Dátum založenia:	10.08.2023
Dátum zápisu do obchodného registra:	10.08.2023
IČO:	55 655 491

b) Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti
Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
Služby v oblasti administratívne správy a služby organizačno-hospodárskej povahy
Prenájom, úschova a požíčovanie hnutelných vecí
Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom
Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
Poskytovanie služieb osobného charakteru
Čistiace a upratovacie služby
Prevádzkovanie čistiarne a práčovne

c) Pracovníci, vedenie:

Ukazovateľ	Počet
Priemerný počet pracovníkov (fyzický stav) alebo počet zamestnancov ku dňu účtovnej závierky:	1
z toho: Riadiaci pracovníci celkom (predstavenstvo, dozorná rada, výkonné vedenie, riaditeľ divízie strediska, závodu)	1
z toho: štatutárne orgány	1

d) Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom:

e) Dôvod zostavenia účtovnej závierky

- riadna

f) Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce obdobie bola schválená : 25.6.2024

b) Štruktúra spoločníkov

Spoločník, akcionár	Absolútny podiel na ZI	Podiel v % na ZI	Podiel na hlasovacích právach
Nikola Ľuptáková	50 000,-	100%	1

K zmene majiteľa spoločnosti nedošlo.

C. Ďalšie informácie:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy:

a) splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky

b) zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenie a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

Účtovné zásady a metódy boli uplatnené konzistentne s predchádzajúcim rokom, ku zmenám nedošlo

c) spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:
2. dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
7. dlhodobý finančný majetok:
8. zásoby obstarané kúpou:
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
10. zásoby obstarané iným spôsobom:
11. zákazkovú výrobu:
12. pohľadávky:
13. krátkodobý finančný majetok:
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:
15. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úvarov:
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:
17. deriváty:
18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:
19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

a) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba:	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4 roky	¼	rovnomerná
2	6 rokov	1/6	rovnomerná
3	8 rokov	1/8	rovnomerná
4	12 rokov	1/12	rovnomerná
5	20 rokov	1/20	rovnomerná
6	40 rokov	1/40	rovnomerná

E. Poznámky k účtovným výkazom

S Ú V A H A - AKTÍVA

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok:

1. Dlhodobý nehmotný majetok:

A.1.1.

Aktivované náklady na vývoj	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (012)	004/1					
oprávky (072)	004/2					
opravná položka (091)	004/2					
zostatková cena	004/3					

A.1.2.

Softvér	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (013)	005/1					
oprávky (073)	005/2					
opravná položka (091)	005/2					
zostatková cena	005/3					

Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

A.I.3.

Aceniteľné práva	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (014)	006/1					
oprávky (074)	006/2					
opravná položka (091)	006/2					
zostatková cena	006/3					

A.I.4.

Goodwill	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (015)	007/1					
oprávky (075)	007/2					
opravná položka (091)	007/2					
zostatková cena	007/3					

A.I.5.

Ostat. dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (019,01X)	008/1					
oprávky (079,07X)	008/2					
opravná položka (091)	008/2					
zostatková cena	008/3					

A.I.6.

Obstarávaný dlh. nehm. majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (041)	009/1					
opravná položka (093)	009/2					
zostatková cena	009/3					

A.I.7.

Poskytnuté preddavky na dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (051)	010/1	0		0		0
opravná položka (095)	010/2	0		0		0
zostatková cena	010/3					

A.I. - sumarizácia:

Dlh.nehm.majetok	Riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	0011/1					
oprávky	0011/2					
opravné položky	0011/2					
zostatková cena	0011/3					

2.Dlhodobý hmotný majetok:

A.II.1.

Pozemky	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (031)	012/1					
opravná položka (092)	012/2					
zostatková cena	012/3					

A.II.2.

Stavby	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (021)	013/1					
oprávky (081)	013/2					
opravná položka (092)	013/2					
zostatková cena	013/3					

Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: **82843/L**, Oddiel: Sro

A.II.3.

Samost. hnut. veci a súbory hnutel. vecí	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (022)	014/1	0	58168	0		58168
oprávky (082)	014/2	0	7476	0		7476
opravná položka (092)	014/2					
zostatková cena	014/3	0	58168	7476		50692

A.II.4.

Pestovat.celky trvalých porastov	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (025)	015/1					
oprávky (085)	015/2					
opravná položka (092)	015/2					
zostatková cena	015/3					

A.II.5.

Ost.dlhod.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (029,02X,032)	017/1					
oprávky (089,08X)	017/2					
opravná položka (092)	117/2					
zostatková cena	017/3					

A.II.6.

Obstarávaný dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (042)	018/1					
opravná položka (095)	018/2					
zostatková cena	018/3					

A.II.7.

Poskyt.predd.na dlh.hmot.majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (052)	019/1					
opravná položka (095)	019/2					
zostatková cena	019/3					

A.II.8.

Opravná položka k nadobnutému majetku	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena (097)	020/1					
oprávky (098)	020/2					
zostatková cena	020/3					

A.II. - sumarizácia:

Dlh. hmotný majetok	riad/stĺpec	1.1.	prírastky	úbytky	+, - presuny	31.12.
obstarávacia cena	011/1	0	58168	0		58168
oprávky	011/2	0	7476	0		7476
opravné položky	011/2					
zostatková cena	011/3	0	58168	7476		50692

**Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: **82843/L**, Oddiel: Sro

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Predmet poistenia	Druh poistenia	Názov a sídlo poisťovne
Auto, moto	PZP	Alianz, Kooperatíva

c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

Z účtov majetku je založený tento majetok:

Pre úvery a záväzky spoločnosť: úver č.:

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

e) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky.

- nemá

f) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

- nemá

g) Goodwill – spôsob výpočtu jeho hodnoty:

- nemá

h) Opravná položka k nadobudnutému majetku – popis:

- nebola tvorená

i) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky:

Položka	€
náklady na výskum v bežnom období	
neaktivované náklady na vývoj vynaložené v účtovnom období	
aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

j)a) Dlhodobý finančný majetok (r.021, 029)

Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe a v spoločnostiach s podstatným vplyvom

Spoločnosť	ZI	Vlast. imanie	Podiel v % na ZI	Podiel v % na hlasov. právach	Vplyv	HV minulé obdobie	HV bežné obdobie

j) b) Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (r.023)

Emitent	Cena obstarania celkom v tis. Eur	Menovitá hodnota / kus	Počet akcií	Výnos netto za rok 20.. celkom v tis. Eur

Podiely v	% podielu	Cena obstarania podielu	Menovitá hodnota podielu	Výnos z podielu netto za rok 20..

j) d) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 4 až 8 -r. 021 až 032 v obstarávacej cene

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Pôžičky v kons. celku (066)	026					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	027					
Pôžičky do 1 roka (066,067,06X)	028					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (043)	031					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (053)	032					

**Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468**

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: **82843/L**, Oddiel: Sro

k) Dlhodobý finančný majetok - A.III. 1 až 8 – r. 021 až 32 opravné položky

Dlh. finančný majetok	riad	1.1.	prírastky	úbytky	+,- presuny	31.12.
Podiel. cenné papiere a podely v ovládanej osobe (096A)	022					
Podielové cenné papiere a podiely v spol. s podstatným vplyvom (096A)	022					
Ostatné dlh.cenné papiere a podiely (096A)	023					
Pôžičky v kons. celku (096A)	026					
Ostatný dlh.fin.majetok (067, 069,06X)	028					
Pôžičky do 1 roka (096A)	029					
Obstarávaný dlh.fin.majetok (096A)	031					
Poskytnuté preddavky na dlh.fin.majetok (095A)	032					

l) zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

- **nie sú žiadne zmeny**

m) dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo:

- **spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo**

o) dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

p) ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

- **je reálnou hodnotou**

r.) Z á s o b y (r.034)

1. Prehľad o stave zásob podľa druhov

Druh	č.r.	k 1.1.	31.12.
Materiál	035		
Nedokončená výroba a polotovary	036		
Výrobky	037		
Zvieratá	038		
Tovar	039	341	341
Poskytnuté preddavky na zásoby	040		

2. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých druhov zásob:

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	riadok	stav k 1.1.	tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
materiál	035					
Spolu	035					

r) Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi disponovať:

- **účtovná jednotka nemá žiadne obmedzené právo**

Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

s.) Pohľadávky (r. 41 a 65)

Ocenenie pohľadávok v možnej realizovateľnej cene - opravné položky

Položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	Tvorba	zníženie	zrušenie	stav k 31.12.
Pripočítateľná položka					

t), Členenie obchodných pohľadávok (účty skupiny 54) podľa vekovosti celkom:

Pohľadávky celkom	Riadok	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti
-krátkodobé pohľadávky celkom	53	0	0
do 30 dní	53		
do 90 dní	53		
do 180 dní	53		
do 360 dní	53		
nad 360 dní	53		
-dlhodobé pohľadávky	41		
Pohľadávky celkom	53+41	0	0

u), Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom, alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy:
- nie je žiadne záložné právo

v), hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať
- účtovná jednotka nemá zriadené žiadne záložné právo

z), Odložená daňová pohľadávka:

- žiadna

x), Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Finančný majetok (r. 77)

Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre:

položka	suma v €
pokladne spolu (EUR)	4722
bežný účet SLSP, a.s.	45

w), Prehľad o opravných položkách k finančnému majetku

položka súvahy, ku ktorej je tvorená opravná položka	stav k 1.1.	tvorba	Zníženie	zrušenie	stav k 31.12.

y, Krátkodobý finančný majetok, ku ktorému bolo zriadené záložné právo a pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

- nemá

y) ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania

y-2) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

-

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

F. S Ú V A H A – P A S Í V A

a) Vlastné imanie (r.79)

1. opis základného imania, najmä počet akcií, ich hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie
2. hodnota upísaného vlastného imania
3. Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2023 a návrh rozdelenia za rok 2024

	Návrh na rozdelenie HV za rok 2023 strata v sume 385€	Návrh na rozdelenie HV za rok 2024 zisk v sume 7963Eur
Dividendy		-
Tantiémy		-
nerozdelený zisk		7180
neuhradená strata	-385	-385
Rezervný fond		398

Spoločnosť dosiahla zisk, vytvorí RF, uhradí stratu a zostatok zaúčtuje na účet nerozdelený zisk

b) Rezervy (r. 136)

Rezerva na:	stav k 1.1.	tvorba	použitie	zrušenie	stav k 31.12.	predpokl. rok použitia
Rezerva na garančný paušál						
Rezerva na riziká zo súdnych sporov						
Rezerva na penále z povinného poistenia						
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku, odvody						

c) Údaje o záväzkoch

krátkodobé (r.122)

- do lehoty splatnosti: -3555 Eur
 - záväzky z obchodného styku 216 Eur
 - mzdy 12/2023 54 Eur
 - DPH za 12/2023 -3969 Eur
 - SP+ZP odvody 12/2023 144 Eur

d), štruktúra záväzkov z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti (r.123)

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	v €
do 1 roka	216
od 1 do 5 rokov	0
viac ako 5 rokov	0

e, hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

f, popis tvorby odloženého daňového záväzku:

- spoločnosť neviduje

g, sociálny fond (z r. 114)

stav k 1.1.	tvorba	čerpanie	stav k 31.12.

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

i) bankové úvery a výpomoci (r. 139)

druh	suma (€)	Mena	splatnosť	úrok. sadz.	stav 31.12.	splátky
1. Na zásoby						
2. Na rozvoj	0-	€				

j) časové rozlíšenie

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

H. Výnosy

a) Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb), napr.:

Teritórium	€
tuzemsko	207939
zahraničie celkom	0
z toho:	0
Česká republika	0
Nemecko	0
Kanada	0
Japonsko	0
Ostatné	0
Predaje celkom	207939

Komoditná štruktúra predajov výrobkov, tovaru, služieb, napr.:

Komodita	€
Tovar	116100
Predaj akcií	31590
Práce, ubytovanie a ost.	60359

l.) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov

- b) Suma položiek mimoriadnych výnosov** týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.
- **účtovná jednotka neúčtovala o mimoriadnych výnosoch**

I. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

člen (aj bývalý)	príjmy za činnosť	preddavky	úvery, pôžičky, úroky	Záruky

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

spriaznená osoba	druh transakcie	€	% na celkovej transakcii

Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: **82843/L**, Oddiel: Sro

P. Prehľad zmien vlastného imania

v €	riadok	stav k 1.1.	prírastky	úbytky	stav k 31.12.
Základné imanie – zapísané	82	50000	0	0	50 000
- nezapísané					
Vlastné akcie a podiely	89				
Kapitálové fondy:					
- emisné ážio	85				
- rezervný fond tvorený z vkladov	88				
- ostatné kapitálové fondy					
- oceň rozdiely nezahruté do výsledku hospod.	93				
Fondy zo zisku:	90				
Nerozdelený zisk minulých rokov	98	0	0	0	0
Neuhradená strata minul. rokov	99	0	-385	0	-385
Účtovný zisk, strata	100	-385	7963	-385	7963
Vyplatené dividendy a podiely na zisku	x				

S. Transformácia účtovného výsledku hospodárenia na základ dane –príloha č.1

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
31.01.2025			
Schválené dňa:			

Nijani s. r. o., Kotešová 310, 013 61 Kotešová
DIČ: 2122049468

Spoločnosť je zapísaná v OR v Trenčíne Vložka číslo: 82843/L, Oddiel: Sro

Príloha č.1 – transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane v €

HV pred zdanením	10842,43
1. pripočítateľné položky - celkom	3253,99
v tom: - strata z predaja dlhopisov	
- rozdiel účtovné odpisy väčšie ako daňové	
- tvorba nezákonných rezerv	
- tvorba opravných položiek	
- výdavky na pracovné, sociálne a zdravotné potreby nad stanovený rozsah	
- výdavky neuhradené do konca zdaňovacieho obdobia	
potrieb zamestnancov	
- odmeny členov štatutárnych orgánov	
- výdavky na reprezentáciu	
- dary	
- výdavky na propagáciu	
- ostatné náklady na reklamu	
- príspevok z členstva v združeníach, ktoré nevyplýva zo zákona	
- manká a škody prevyšujúce prijaté náhrady	
- úroky z omeškania nad stanovený rozsah	
- zostatková cena trvale vyradeného investičného majetku	
- strata z predaja investičného majetku pod zostatkovú hodnotu	
- strata z postúpenia pohľadávok	
- náklady nesúvisiace s účtovným obdobím	
- ostatné pokuty a penále	
- nezaplatené účtovníctvo	124
- strata z predaj	3075
- ostatné	54,99
2. odpočítateľné položky celkom:	0
v tom: - príjmy už zdanené zrážkovou daňou	
- zúčtovanie ostatných - nezákonných rezerv	
- zúčtovanie opravných položiek	
- rozdiel účtovné odpisy menšie ako daňové	
- uhradené účtovníctvo, nájom	62
- 1. pomoc (Covid-19)	
- ostatné	
= ZÁKLAD DANE I	14034,42
1. odpočet straty	323,05
2. hodnota darov do 1% základu dane I	
3. príspevok združeniu do výšky 0,35 % z miezd	
4. propagačné predmety do 17,00 € max.	
5. úhrn príjmov (základov dane) zaplatených v zahraničí	
6. náklady na ostatnú reklamu do výšky	
7. ostatné	
= ZÁKLAD DANE II	13711,37
DAŇ Z PRÍJMU I - základ dane II x 0,21	2879,39
1. úľava na dani (zmenená pracovná schopnosť)	
2. úľava na dani - iná	
3. zápočet dane zaplatenej v cudzine	
DAŇ Z PRÍJMU - výsledná	2879,39
1. zaplatené preddavky	
= DAŇ Z PRÍJMU II – k úhrade	2879,39